

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١/٣/٢٠٢١م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/٣/٣١ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشطة طة
(٦)	(ج) <u>قائمة التدفقات النقدية</u>

تقرير المراجع المستقل

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيف
المظيف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيف (بصائر) كما في ٢٠٢١/٣/٣١ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢١/١/١ م حتى ٢٠٢١/٣/٣١ م ، إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية ، ومسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا .

نطاق الفحص :-

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباطات الفحص (٢٤١٠) " فحص المعلومات المالية الأولية " المنفذ من قبل المراجع المستقل للجمعية المعتمد في المملكة العربية السعودية . ويتكون فحص القوائم المالية الأولية المختصرة من إجراء استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى . ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها طبقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وبالتالي لم نتمكن من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور المهمة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية المراجعة . وعليه فلن نبدي رأي مراجعة .

الاستنتاج :-

استناداً إلى فحصنا ؛ فلم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية .

عن/ شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٤/٥/٢٨ هـ

الموافق : ٢٠٢٢/١٢/٢٢ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/٣/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/٣/٣١ م	
ريال	ريال	
		الأصول المتداولة :-
		نقد لدى البنوك
١,٦٠٩,٣٧٨	١,٤٠٨,٨٤٥	إيرادات مستحقة
٧٨٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	إجمالي الأصول المتداولة
<u>٢,٣٩٤,٣٧٨</u>	<u>١,٦٤٣,٨٤٥</u>	
		الأصول غير المتداولة :-
		ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٤٩,٢٦٨,٨١٥	٧,٧٧٠,٠٥٧	ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية - قيمة دفترية
.	٤١,٤٩٨,٧٥٨	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
٦,٥٠٠	١٥٩,٢٢٧	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٤٩,٢٧٥,٣١٥</u>	<u>٤٩,٤٢٨,٠٤٢</u>	إجمالي الأصول
<u>٥١,٦٦٩,٦٩٣</u>	<u>٥١,٠٧١,٨٨٧</u>	
		الإلتزامات المتداولة :-
		ضريبة القيمة المضافة
١,٥٠٠	.	مصاريف مستحقة
١٠,٠٠٠	١,٠٠٠	إجمالي الإلتزامات المتداولة
<u>١١,٥٠٠</u>	<u>١,٠٠٠</u>	الإلتزامات غير المتداولة :-
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٠١,٠٩٠	١٠١,٠٩٠	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
١٠١,٠٩٠	١٠١,٠٩٠	إجمالي الإلتزامات
<u>١١٢,٥٩٠</u>	<u>١٠٢,٠٩٠</u>	صافي الأصول :-
		صافي الأصول بداية الفترة
٥١,٨٧١,٩٥٧	٥١,٥٥٧,١٠٣	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٢٩٤,٨٥٣	(٣٧٩,٨٢٩)	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٢١٣,٣١٧	(١٩٠,٨٩٤)	صافي أصول أوقاف مستثمرة - بيان (ب)
(٨٢٣,٠٢٤)	(١٦,٥٨٣)	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
<u>٥١,٥٥٧,١٠٣</u>	<u>٥٠,٩٦٩,٧٩٧</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول
<u>٥١,٦٦٩,٦٩٣</u>	<u>٥١,٠٧١,٨٨٧</u>	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢١/١/١ م حتى ٢٠٢١/٣/٣١ م

بيان (ب)

أوقاف مستثمرة	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢١/٣/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
الإيرادات والمكاسب :-					
٠	٠	٠	٠	١,٢٤٠,٠٠٠	تبرعات عينية
٠	٠	٠	٠	١,٦٠٢	تبرعات الصندوق الخيري لدعم الجمعيات
٠	٦٢,٧٨٠	٣٠٠	٦٣,٠٨٠	٦٣٦,٢٥٥	تبرعات وهبات
٠	٧١٢	٠	٧١٢	١٢,٥٨٨	تبرعات الدور ونقاط البيع والمتجر
٠	٠	١٦٩,٧٢٤	١٦٩,٧٢٤	١,٠٤١,١٩٥	تبرعات الكفالة
٠	٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٥٩,٠٢٥	الزكاة الشرعية
٢٨,٣٢٠	٠	٠	٢٨,٣٢٠	١,٦١٠,٠٠٠	إيجارات الأوقاف
٠	٠	٢٤,٠٤٢	٢٤,٠٤٢	٦٨٠,٩٥٩	تبرعات الأوقاف
٢٨,٣٢٠	٦٣,٤٩٢	٢٠٤,٠٦٦	٢٩٥,٨٧٨	٥,٢٨١,٦٢٤	إجمالي الإيرادات والمكاسب
المصروفات والخسائر :-					
٠	٣٣١,٩٦٢	٠	٣٣١,٩٦٢	١,٠٩٥,٨٧٦	مصاريف عمومية وإدارية
٤٤,٩٠٣	٠	٠	٤٤,٩٠٣	٧٦,٥١٥	مصاريف مباني مستثمرة
٠	٠	٣٩٤,٩٦٠	٣٩٤,٩٦٠	١,٨١٧,٧٦٧	مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
٠	١١١,٣٥٩	٠	١١١,٣٥٩	٢٤٩,٨١١	مصاريف جمع الأموال
٠	٠	٠	٠	٢,٣٥٦,٥٠٩	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
(٤٤,٩٠٣)	(٤٤٣,٣٢١)	(٣٩٤,٩٦٠)	(٨٨٣,١٨٤)	(٥,٥٩٦,٤٧٨)	إجمالي المصروفات والخسائر
(١٦,٥٨٣)	(٣٧٩,٨٢٩)	(١٩٠,٨٩٤)	(٥٨٧,٣٠٦)	(٣١٤,٨٥٤)	صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢١/١/١م حتى ٢٠٢١/٣/٣١م بيان (ج)

٢٠٢٠/١٢/٣١م	٢٠٢١/٣/٣١م	
ريــال	ريــال	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>
١,٦٠٢	٠	تبرعات الصندوق الخيري لدعم الجمعيات
٤٢٥,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	تحصيل إيرادات مستحقة
٨٢٥,٠٠٠	٢٨,٣٢٠	إيرادات الأوقاف
٦٣٦,٢٥٥	٦٣,٠٨٠	تبرعات وهبات
١٢,٥٨٨	٧١٢	تبرعات الدور ونقاط البيع والمتجر
٥٩,٠٢٥	١٠,٠٠٠	الزكاة الشرعية
٦٨٠,٩٥٩	٢٤,٠٤٢	تبرعات الأوقاف
١,٠٤١,١٩٥	١٦٩,٧٢٤	تبرعات الكفالة
(٢٧١,٧١٤)	٠	تسوية مستحقات موظفين مرحلة
(١,٠٥٩,٥١٤)	(٣٣١,٩٦٢)	مصاريف عمومية وإدارية
(١,٧٩٨,١٣٨)	(٣٩٤,٩٦٠)	مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
(١٦١,٦٨٩)	(١١١,٣٥٩)	مصاريف جمع الأموال
٠	(٤٤,٩٠٣)	مصاريف مباني مستثمرة
(١٠٦,٧٢١)	٠	إعادة تبويب صافي الأصول المرحلة
(٥,٢٥٠)	(١٠,٥٠٠)	أتعاب مستحقة مسددة
<u>٢٧٨,٥٩٨</u>	<u>(٤٧,٨٠٦)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-</u>
(١٠٩,٦٥٨)	(١٥٢,٧٢٧)	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
(٢٣٥,٩٨٦)	٠	(إضافات) ممتلكات ، آلات ومعدات
<u>(٣٤٥,٦٤٤)</u>	<u>(١٥٢,٧٢٧)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٦٧,٠٤٦)	(٢٠٠,٥٣٣)	صافي التغير في رصيد النقدية
١,٦٧٦,٤٢٤	١,٦٠٩,٣٧٨	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>١,٦٠٩,٣٧٨</u>	<u>١,٤٠٨,٨٤٥</u>	<u>صافي النقد آخر الفترة</u>